

공영개발사업 특별회계

목 차

사업 운영 계획

예산 총칙

예산 총괄표

사업 예산

○ 사업 예산 총괄표

○ 수익적 수입

○ 수익적 지출

자본 예산

○ 자본 예산 총괄표

○ 자본적 수입

자금 운영 계획

사업운영계획

2018년도 강릉시 공영개발사업 운영계획

구	분	단 위	당년도	전년도	증 감	비 고
1.주택보급 현 황	1) 행정구역총세대수(A)	세대				
	2) 주택세대수(B)	세대				
	3) 무주택세대수(C)	세대				
	4) 주택보급율(B/A*100)	%				
	5) 무주택율(C/A*100)	%				
2.택지조성 및 주택건설 계 획	1) 용지조성 및 주택건립계획					
	◦ 택지조성면적	천 m ²				
	◦ 공단용지조성면적	천 m ²	157	157	-	
	◦ 기타용지조성면적	천 m ²				
	◦ 주택건립면적	(가구)				
	2) 평균매출액					
	◦ 택 지(m ²)	천원				
	◦ 공단용지(m ²)	천원	5,781,474	7,492,099	△1,710,625	
	◦ 기타용지(m ²)	천원				
	◦ 주 택(m ²)	천원				
	3) 평균매출원가					
	◦ 택 지(m ²)	천원				
◦ 공단용지(m ²)	천원	82	82	-		
◦ 기타용지(m ²)	천원					
3.인력관리 계 획	계	명	5	5	-	
	1) 일 반 직	명	5	5	-	
	2) 별 정 직	명				
	3) 기 능 직	명				
	4) 기 타 직	명				
	5) 무기계약근로자	명				
	6) 기간제근로자등	명				
4.자산평가액		억원	1,454	1,596	△142	

예 산 총 칙

예산총칙

제1조(총칙) 2018년도 강릉시공영개발사업특별회계 예산의 추정손익계산서, 추정재무상태표 및 추정현금흐름표는 다음과 같다.

가. 추정손익계산서

차 변		대 변	
비 용	4,712,633 천원	수 익	6,607,544 천원
순이익	1,894,911 천원		

나. 추정재무상태표

차 변		대 변	
자 산	132,759,398 천원	부 채	889,385 천원
		자 본	131,870,013 천원

다. 추정현금흐름표(자금계획서)

과 목	금 액
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	2,321,077 천원
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	△852,239 천원
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	△5,400,000 천원
IV. 현금의 증감(I + II + III)	△3,931,162 천원
V. 기초의 현금	4,201,964 천원
VI. 기말의 현금(IV + V)	270,802 천원

제2조(업무의 예정량) 업무의 예정량은 다음과 같다.

가. 택지조성면적	천 m ²
나. 공단용지면적	천 m ²
다. 기타용지조성면적	천 m ²
라. 주택건립면적	천 m ²
마. 주요건설·개량사업	

(단위 : 백만원)

사 업 명	사업비
산업단지 기반시설지원 및 솔올지구 민원해소사업	400
과학산업단지 공동폐수처리시설 유지보수	70

제3조(수익적수입 및 지출) 수익적수입 및 지출의 예정액은 다음과 같이 정한다.

수 입

제1관 사업수익	6,607,544 천원
제1항 영업수익	4,484,534 천원
제2항 영업외수익	2,123,010 천원
제3항 특별이익	- 천원
지 출	
제1관 사업비용	4,457,269 천원
제1항 영업비용	3,857,467 천원
제2항 영업외비용	49,000 천원
제3항 특별손실	380,000 천원
제4항 예비비	170,802 천원

제4조(자본적수입 및 지출) 자본적수입 및 지출의 예정액은 다음과 같이 정한다.

수 입	
제1관 자본적수입	4,019,725 천원
제1항 투자자산처분	- 천원
제2항 유형자산처분	- 천원
제3항 기타비유동자산처분	- 천원
제4항 유동부채수입	- 천원
제5항 비유동부채수입	- 천원
제6항 자본금수입	- 천원
제7항 자본잉여금수입	- 천원
제8항 유보자금	4,019,725 천원
제9항 기타자본적수입	- 천원
지 출	
제1관 자본적지출	6,170,000 천원
제1항 재고자산취득	670,000 천원
제2항 투자자산취득	- 천원
제3항 유형자산취득	- 천원
제4항 무형자산및기타비유동자산취득	- 천원
제5항 유동부채상환	- 천원
제6항 비유동부채상환	5,400,000 천원
제7항 기타자본적지출	- 천원
제8항 예비비	100,000 천원

제5조(계속비) 계속비의 총액과 연할액은 다음과 같이 정한다.

(단위 : 천원)

관.항.세항.목	사 업 명	총액	년 도	연할액
해	당	없	음	

제6조(채무부담행위) 채무부담행위를 할 수 있는 사항과 한도액 및 기간은 다음과 같이 정한다.

(단위 : 천원)

사 항	한도액	기 간
해 당	없	음

제7조(지방채) 공기업채 발행을 위한 기채의 목적, 한도액, 기채의 방법, 이자율 및 상환방법은 다음과 같이 정한다.

(단위 : 천원)

기채목적	한도액	기채방법	이자율	상환방법
해	당	없	음	

제8조(일시차입금) 일시차입금 한도액은 318,818 천원으로 한다.

제9조(예산전용금지과목) 다음에 계기하는 과목의 경비는 의회의 의결을 거치지 않고는 그 경비를 전용할 수 없다.

- (1) 인력운영비 246,818 천원
- (2) 업무추진비(타 비목으로부터의 전용금지) 4,060 천원
- (3) 차입금원금상환 5,400,000 천원
- (4) 차입금이자상환 49,000 천원
- (5) 기타유동부채상환 - 천원
- (6) 기타비유동부채상환 - 천원

제10조(타회계로부터의 보조금) 강릉시공영개발사업특별회계를 위하여 타회계로부터 이 특별회계에 보조하는 금액은 2,123,010 천원이다.

제11조(이익잉여금의 예정처분) 해당없음

제12조(중요 자산 취득 및 처분) 중요 자산의 취득 및 처분은 다음과 같이 한다.

(단위 : 천원)

구분	종류	명칭	수량	금액
----	----	----	----	----

구분	종류	명칭	수량	금액
	해	당	없	음

제13조(회전기금) 해 당 없 음

예산총괄표

예산총괄표

강릉시공영개발사업특별회계

(단위 : 천원)

사업예산		자본예산		예산총계	
수입계(A)	6,607,544	수입계(A')	4,019,725	수입계(A'')	10,627,269
영업수익	4,484,534	유보자금	4,019,725	영업수익	4,484,534
영업외수익	2,123,010			영업외수익	2,123,010
				유보자금	4,019,725
지출계(B)	4,457,269	지출계(B')	6,170,000	지출계(B'')	10,627,269
영업비용	3,857,467	재고자산취득	670,000	영업비용	3,857,467
영업외비용	49,000			영업외비용	49,000
특별손실	380,000			특별손실	380,000
				비유동부채상환	5,400,000
예비비	170,802	예비비	100,000	예비비	270,802
차인(A-B)	2,150,275	차인(A'-B')	△2,150,275	차인(A''-B'')	0

사업예산

사업예산총괄표(수익적 수입.지출)

강릉시공영개발사업특별회계

(단위 : 천원)

수 익 의 부 (A)			비 용 의 부 (B)		
계 정 과 목		예 산 액	계 정 과 목		예 산 액
영업수익	계	4,484,534	영업비용	계	3,857,467
	용지및주택판매수익	4,449,319		용지및주택매출원가	2,948,923
	임대사업수익	35,215		일반관리비	908,544
영업외수익	계	2,123,010	영업외비용	계	49,000
	타회계전입금수익	2,123,010		지급이자및취급제비	49,000
			특별손실	계	380,000
				기타특별손실	380,000
			예비비	계	170,802
				예비비	170,802
합 계		6,607,544	합 계		4,457,269
차 액 (A-B) = 2,150,275					

회계 : 강릉시공영개발사업특별회계 [공영개발]

관 : 700 사업비용
 항 : 710 영업비용
 세항 : 741 용지및주택매출원가
 목 : 236 공단용지매출원가

(단위:천원)

관·항·세항·목	예산액	기정액	비교증감
700 사업비용	4,457,269	1,080,983	3,376,286
710 영업비용	3,857,467	906,983	2,950,484
741 용지및주택매출원가	2,948,923	0	2,948,923
236 공단용지매출원가	2,948,923	0	2,948,923
○ 공단용지 매출원가	(2,948,923)		(2,948,923)
경정 2,948,922,151원 X 1식	2,948,923	0	2,948,923
751 일반관리비	908,544	906,983	1,561
200 경비	510,424	508,924	1,500
201 일반운영비	238,160	236,660	1,500
201-2 공공운영비	147,200	145,700	1,500
○ 과학산단 공동폐수처리장 운영	(1,500)		(1,500)
· 영조물배상공제 자기부담금 경정 300,000원 X 5회	1,500	0	1,500
300 경상이전	151,302	151,241	61
304 연금부담금등	51,302	51,241	61
304-2 국민건강보험부담금	7,910	7,849	61
○ 장기요양보험료부담금			
경정 236,078,000원 X 3.12% X 7.38%	544	483	61
780 특별손실	380,000	25,000	355,000
789 기타특별손실	380,000	25,000	355,000
772 기타특별손실	380,000	25,000	355,000
○ 분양대금 및 임대수익 정산금	(380,000)	(25,000)	(355,000)
경정 380,000,000원 X 1식	380,000	25,000	355,000
800 예비비	170,802	100,000	70,802
801 예비비	170,802	100,000	70,802
801 예비비	170,802	100,000	70,802
○ 예비비			
경정 170,802,000원 X 1식	170,802	100,000	70,802

자본 예산

자본예산총괄표(자본적 수입.지출)

강릉시공영개발사업특별회계

(단위 : 천원)

수 익 의 부 (A)			비 용 의 부 (B)		
계 정 과 목		예 산 액	계 정 과 목		예 산 액
유보자금	계	4,019,725	재고자산취득	계	670,000
	순세계잉여금	4,019,725		용지조성사업비	670,000
			비유동부채상환	계	5,400,000
				금융기관차입금원금 상환	5,400,000
			예비비	계	100,000
				예비비	100,000
합 계		4,019,725	합 계		6,170,000
차 액 (A-B) = △2,150,275					

회계 : 강릉시공영개발사업특별회계 [공영개발]

관 : 100 자본적수입
 항 : 180 유보자금
 세항 : 181 순세계잉여금
 목 : 001 순세계잉여금

(단위:천원)

관 · 항 · 세항 · 목	예산액	기정액	비교증감
100 자본적수입	4,019,725	1,000,000	3,019,725
180 유보자금	4,019,725	1,000,000	3,019,725
181 순세계잉여금	4,019,725	1,000,000	3,019,725
001 순세계잉여금	4,019,725	1,000,000	3,019,725
○ 순세계잉여금			
경정 4,019,725,377원 X 1식	4,019,725	1,000,000	3,019,725

자금 운영 계획

자 금 운 영 계 획

회계명 : 강릉시공영개발사업특별회계

○ 수 입 자 금

(단위 : 천원)

구 분		예정액(A)	기정 예산상 계상액(B)	증 감(A-B)
수 입 자 금 (A')		10,809,508	7,250,983	3,558,525
영업수익	계	4,484,534	4,127,973	356,561
	용지및주택판매수익	4,449,319	4,092,758	356,561
	임대사업수익	35,215	35,215	0
영업외수익	계	2,123,010	2,123,010	0
	타회계전입금수익	2,123,010	2,123,010	0
유보자금	계	4,019,725	1,000,000	3,019,725
	순세계잉여금	4,019,725	1,000,000	3,019,725
전년도 이월금	계	182,239	0	182,239
	사 고 이월금	182,239	0	182,239

회계명 : 강릉시공영개발사업특별회계

○ 지 출 자 금

(단위 : 천원)

구 분		예정액(A)	기정 예산상 계상액(B)	증 감(A-B)
지 출 자 금 (B')		10,538,706	7,050,983	3,487,723
영업비용	계	3,857,467	906,983	2,950,484
	용지및주택매출원가	2,948,923	0	2,948,923
	일반관리비	908,544	906,983	1,561
영업외비용	계	49,000	49,000	0
	지급이자및취급제비	49,000	49,000	0
특별손실	계	380,000	25,000	355,000
	기타특별손실	380,000	25,000	355,000
재고자산취득	계	670,000	670,000	0
	용지조성사업비	670,000	670,000	0
비유동부채상환	계	5,400,000	5,400,000	0
	금융기관차입금원금상환	5,400,000	5,400,000	0
전년도 이월예산	계	182,239	0	182,239
	사 고 이월금	182,239	0	182,239
차 액 (A' - B')		270,802	200,000	70,802

주. 지출자금 제외 과목

1. 예비비 270,802천원(사업예산 예비비 170,802천원, 자본예산 예비비 100,000천원).

세 출 예 산 목 별 조 서

강릉시공영개발사업특별회계
수익적 지출

공영개발 (단위: 천원)

과 목			예산액(A)	기정액(B)	증 감(A-B)
관 · 항	세 항	목			
700	사업비용		4,457,269	1,080,983	3,376,286
710	영업비용		3,857,467	906,983	2,950,484
	741	용지및주택 매출원가	2,948,923	0	2,948,923
		741-236 공단용지매출원가	2,948,923	0	2,948,923
	751	일반관리비	908,544	906,983	1,561
	751-100	인력운영비	246,818	246,818	0
		751-101 인건비	236,078	236,078	0
		751-106 직무수행경비	10,740	10,740	0
	751-200	경비	510,424	508,924	1,500
		751-201 일반운영비	238,160	236,660	1,500
		751-202 여비	11,840	11,840	0
		751-203 업무추진비	4,060	4,060	0
		751-206 재료비	120,720	120,720	0
		751-212 복리후생비	2,304	2,304	0
		751-214 수선유지교체비	133,340	133,340	0
	751-300	경상이전	151,302	151,241	61
		751-304 연금부담금등	51,302	51,241	61
		751-307 민간이전	100,000	100,000	0
770	영업외비용		49,000	49,000	0
	771	지급이자및 취급제비	49,000	49,000	0
		771-311 차입금이자상환	49,000	49,000	0
780	특별손실		380,000	25,000	355,000

강릉시공영개발사업특별회계
수익적 지출

공영개발 (단위: 천원)

과 목			예산액(A)	기정액(B)	증 감(A-B)
관·항	세 항	목			
	789 기타특별손실		380,000	25,000	355,000
		789-772 기타특별손실	380,000	25,000	355,000
800 예비비			170,802	100,000	70,802
	801 예비비		170,802	100,000	70,802
		801 예비비	170,802	100,000	70,802

강릉시공영개발사업특별회계
자본적 지출

공영개발 (단위: 천원)

과 목			예산액(A)	기정액(B)	증 감(A-B)
관·항	세 항	목			
200	자본적지출		6,170,000	6,170,000	0
210	재고자산취득		670,000	670,000	0
	211	용지조성사업비	670,000	670,000	0
		211-401 시설비및부대비	670,000	670,000	0
280	비유동부채상환		5,400,000	5,400,000	0
	283	금융기관차입금원금상환	5,400,000	5,400,000	0
		283-601 차입금원금상환	5,400,000	5,400,000	0
800	예비비		100,000	100,000	0
	801	예비비	100,000	100,000	0
		801 예비비	100,000	100,000	0

성 질 별 조 서

회계명 : 강릉시공영개발사업특별회계
부 서 : 공영개발

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액 (A)	기 정 액 (B)	증 감 (A-B)	비 고
총 계	10,627,269	7,250,983	3,376,286	
인력운영비	246,818	246,818	0	
인건비	236,078	236,078	0	
보수	236,078	236,078	0	
직무수행경비	10,740	10,740	0	
직급보조비	6,900	6,900	0	
특정업무수행경비	3,840	3,840	0	
경비(물건비)	3,459,347	508,924	2,950,423	
일반운영비	238,160	236,660	1,500	
사무관리비	90,960	90,960	0	
공공운영비	147,200	145,700	1,500	
여비	11,840	11,840	0	
국내여비	11,840	11,840	0	
업무추진비	4,060	4,060	0	
정원가산업무추진비	160	160	0	
시책업무추진비	2,700	2,700	0	
부서운영업무추진비	1,200	1,200	0	
재료비	120,720	120,720	0	
일반재료비	120,720	120,720	0	
복리후생비	2,304	2,304	0	
기타복리후생비	2,304	2,304	0	
수선유지교체비	133,340	133,340	0	
수선유지비	133,340	133,340	0	

회계명 : 강릉시공영개발사업특별회계
부 서 : 공영개발

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액 (A)	기 정 액 (B)	증 감 (A-B)	비 고
공단용지매출원가	2,948,923		2,948,923	
경상이전	200,302	200,241	61	
연금부담금등	51,302	51,241	61	
연금부담금	43,392	43,392	0	
국민건강보험부담금	7,910	7,849	61	
민간이전	100,000	100,000	0	
민간위탁금	100,000	100,000	0	
차입금이자상환	49,000	49,000	0	
통화금융기관차입금이자상환	49,000	49,000	0	
자본지출	670,000	670,000	0	
시설비및부대비	670,000	670,000	0	
시설비	670,000	670,000	0	
보전재원	5,400,000	5,400,000	0	
차입금원금상환	5,400,000	5,400,000	0	
통화금융기관차입금원금상환	5,400,000	5,400,000	0	
기타	380,000	25,000	355,000	
기타특별손실	380,000	25,000	355,000	
예비비	270,802	200,000	70,802	
수익적지출예비비	170,802	100,000	70,802	
자본적지출예비비	100,000	100,000	0	

예 정 대 차 대 조 표

당기 : 2018년12월31일 현재

강릉시공영개발사업특별회계

1차 추경 예산

계 정 과 목	금	액
(1100-00 유동자산)		83,786,675,517
(11100-00 당좌자산)		1,129,712,320
11101-00 현금예금	270,802,000	
(11103-00 세입세출외현금)		125,524,170
11103-15 보증금(기타)	99,022,280	
11103-19 잡종금(기타)	26,501,890	
11105-00 단기금융(수입지출외현금)	35,357,240	
11109-00 영업미수금	694,302,660	
11113-00 미수수익	3,726,250	
(11200-00 재고자산)		82,656,963,197
11201-00 완성용지	81,896,627,197	
11203-00 미성용지	760,336,000	
(12000-00 비유동자산)		48,972,723,079
(12100-00 투자자산)		56,301,010
12101-00 장기금융(수입지출외현금)	56,301,010	
(12200-00 유형자산)		48,916,422,069
12201-00 토지	30,010,441,568	
12207-00 구축물	10,021,208,887	
12208-00 감가상각누계액	△1,029,957,579	
12213-00 공기구비품	47,490,190	
12214-00 감가상각누계액	△47,713,257	
12217-00 건설중인자산	9,914,952,260	
(12400-00 무형자산)		0
(12500-00 기타비유동자산)		0
(17000-00 본부)		0
(18000-00 지부)		0
자 산 총 계		132,759,398,596
(21000-00 유동부채)		6,289,385,530
21005-00 미지급비용	36,341,250	
21011-00 선수매출	635,861,860	
(21013-00 예수금)		217,182,420
21013-01 보증금	190,680,530	
21013-03 잡종금기타	26,501,890	
21015-00 유동성장기부채	5,400,000,000	

계 정 과 목		금	액
(22000-00)	비유동부채		△5,400,000,000
22013-00	은행차입금	△5,400,000,000	
부 채 총 계			889,385,530
(31000-00)	자본금		0
(32000-00)	자본잉여금		107,018,006,010
32001-00	국고보조금	52,012,981,750	
32003-00	도비보조금	456,000,000	
32005-00	타회계보조금	47,885,877,000	
32011-00	원인자부담금	6,663,147,260	
(33000-00)	이익잉여금		24,852,007,056
(33900-00)	차기이월이익잉여금		24,852,007,056
(33999-00)	수정후이월이익잉여금		22,957,096,419
33999-01	전기이월이익잉여금	22,957,096,419	
(34000-00)	자본조정		0
	당기순이익		1,894,910,637
자 본 총 계			131,870,013,066
부채와자본 총계			132,759,398,596

예 정 손 익 계 산 서

당기 : 2018/1/1 ~ 2018/12/31

강릉시공영개발사업특별회계

1차 추경 예산

계 정 과 목	금	액
(41000-00 매출액)		4,484,534,000
41001-00 용지매출수익	4,449,319,000	
41005-00 임대사업수익	35,215,000	
(42000-00 매출원가)		2,948,923,000
42001-00 용지매출원가	2,948,923,000	
I 매 출 총 이 익		1,535,611,000
(43000-00 판매비와관리비)		1,334,710,363
43009-00 업무관리비	1,000,447,000	
43017-00 감가상각비	334,263,363	
II 영 업 이 익		200,900,637
(44000-00 영업외수익)		2,123,010,000
44003-00 타회계전입금수익	2,123,010,000	
(45000-00 영업외비용)		49,000,000
45001-00 이자비용	49,000,000	
III 경 상 이 익		2,274,910,637
(46000-00 특별이익)		
(47000-00 특별손실)		380,000,000
47047-00 기타특별손실	380,000,000	
IV 당 기 순 이 익		1,894,910,637